

274201
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
18 -09- 2007

19

KRISTEL LEN

OÜ PORT ONE

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Veerenni 58 A 11314 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10640605
Telefon:	+372 6799 500
Faks:	+372 6799 501
E-mail:	Port1@hot.ee
Interneti koduleht:	www.port1.ee
Põhitegevusala:	Kütuse krediitmüük Eestis ja väljaspool Eestit.
Audiitor:	Audiitorbüroo Liivanurm
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (SKEEM 1).....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus	9
meetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3 Maksud	12
Lisa 4 Muud nõuded.....	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Muud võlad.....	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud ja -kulud	15
Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 14 Rahavoogude aruanne	16
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	19


 URMAS LIIVANURM
 AUDIITOR, TUNNISTUS 58
 IDENTIFitseerimiseks



TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte: OÜ Port One

Asutamisaeg: 31.01.2000.a.

Tegevusala: Rahvusvahelisi vedusid teostavate transpordiettevõtete teenindamine.

Visioon: OÜ Port One visioon on olla jätkuvalt parim lahendus oma klientidele kütuse krediitankimisel ja seda toetavate teenuste pakkumisel.

Tegevuskirjeldus: OÜ Port One pakub Baltikumi rahvusvaheliste vedudega tegelevatele autotranspordiettevõtetele alljärgnevat teenust:

- Kütuse krediitankimine Port1 kaardiga Eestis (34 tanklat), Leedus (65), Lätis (2), Venemaal (210), Valgevenes (9), Ukrainas (3), Poolas (23)
- Kütuse krediitankimine Lääne-Euroopa riikides IDS kaardiga(lepingupartneriks on Kuwait Petroleum ; ca 800 tanklat).
- Käibemaksude tagastamise teenus Euroopa Liidu riikidest
- Krediitkaardid teemaksude tasumiseks Euroopas.
- Käibemaksude kohese finantseerimise teenus.
- Autopesuteenuse pakkumine Poolas, Taanis ja Eestis.

2007.a. eesmärgid:

- pakutava teenustepaketi laiendamine ning seeläbi klientide heaolu parendamine
- uute Port1 kaartide kasutuselevõtt, automatiseerimine
- uute terminalide paigaldamine Port1 võrgustikku

Töötajad :

8

Palgakulu koos sots. maksuga 2006.a. oli 2 089 746 EEK-i. Juhatuse liikmele maksti töötasu 269 356 krooni. Juhatuse liikmetele eraldi tasusid, garantiisid nende lahkumisel ette nähtud ei ole.

Suhtarvude baasil saab lõppenud majandusaastat iseloomustada järgnevalt:

	2006	2005
Müügitulu	283 193 558	277 196 878
Aruandeaasta kasum	9 784 904	10 391 416
Käibe kasv	2,16 %	29,13 %
Kasumi kasv	-5,84 %	3,80 %
Puhasrentaablus	3,46 %	3,75 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,16	1,98
ROA	16,42 %	14,52 %
ROE	23,89 %	28,73 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv(%)=(müügitulu 2006-müügitulu 2005)/müügitulu 2005*100

Brutokasumimäär(%)=brutokasum/müügitulu*100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum 2006-puhaskasum 2005)/puhaskasum 2005*100

Puhaskasum(%)=(puhaskasum/müügitulu)*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%)=(puhaskasum/varad kokku)*100

ROE(%)=(puhaskasum/omakapital kokku)*100


 URMAS LIIVANURM
 AUDIITOR, TUNNISTUS 58
 IDENTIFitseerimiseks



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 17 toodud OÜ PORT ONE 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ PORT ONE on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige
Andro Valm

Juhatus liige
Teet Järvekülg

Juhatus liige
Ülle Järvekülg

Tallinn, 20. aprill 2007

URMAS LIIVANURM
AUDITOR, TUNNISTUS 58
IDENTIFitseerimiseks

Bilanss			
(kroonides)			
AKTIVA (VARAD)	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha		1 428 961	4 025 630
Lühiajalised finantsinvesteeringud	1	921 530	0
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	2	52 858 939	62 691 871
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	19 027	396
Muud lühiajalised nõuded	4	2 119 608	332 193
Ettemaksed teenuste eest		4 732	967
Kokku		55 002 306	63 025 427
Varud			
Kliendikaardid	5	387 253	12 358
Ettemaksed varude eest	5	1 189 285	1 058 483
Kokku		1 576 538	1 070 841
Käibevara kokku		58 929 335	68 121 898
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	6	649 908	3 445 187
Muu materiaalne põhivara	6	857	13 263
Kokku		650 765	3 458 450
Põhivara kokku		650 765	3 458 450
AKTIVA (VARAD) KOKKU		59 580 100	71 580 348
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	9	487 216	956 548
Pikaajaliste laenukohustuste lühiajaline osa		0	950 907
Kokku		487 216	1 907 455
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		15 219 574	27 287 327
Võlad töövõtjatele		308 720	202 732
Maksuvõlad	3	478 653	531 663
Muud võlad	10	1 918 200	4 433 101
Saadud ettemaksed		215 632	17 938
Kokku		18 140 779	32 472 761
Lühiajalised eraldised		0	24 317
Lühiajalised kohustused kokku		18 627 995	34 404 533
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenude, võlakirjade ja kapitalirendi kohustused	9	0	1 008 614
Pikaajalised kohustused kokku		0	1 008 614
KOHUSTUSED KOKKU		18 627 995	35 413 147
Omakapital			
Osakapital		2 000 000	2 000 000
Kohustuslik reservkapital		200 000	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		28 967 201	23 575 785
Aruandeaasta kasum/-kahjum		9 784 904	10 391 416
OMAKAPITAL KOKKU		40 952 105	36 167 201
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		59 580 100	71 580 348

Kasumiaruanne (SKEEM 1)
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	11	283 193 558	277 196 878
Muud äritulud	12	279 511	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-257 551 785	-252 844 789
Muud tegevuskulud		-11 524 091	-8 187 607
Tööjõukulud		-2 198 544	-1 425 228
Palgakulu		-1 730 858	-1 116 513
Sotsiaalmaksud		-467 686	-308 715
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-342 166	-879 420
Muud ärikulud	12	-690 301	-1 758 551
Ärikasum (-kahjum)		11 166 182	12 101 283
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-137 807	-245 491
Muud finantstulud ja -kulud		240 990	61 598
Kokku finantstulud ja -kulud		103 183	-183 893
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		11 269 365	11 917 390
Tulumaks		-1 484 461	-1 525 974
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		9 784 904	10 391 416

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		11 166 182	12 101 283
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	342 166	879 420
Kasum-(kahjum) põhivara müügist	12	660 519	1 408 351
Garantiieraldiste muutus		-24 317	-3185
Äritegevusega seotud nõuete muutus	14	9 810 536	-12 470 067
Varude muutus	5	-505 696	7 840
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	14	-11 002 418	7 576 192
Makstud intressid		-137 807	-276 213
Makstud ettevõtte tulumaks		-2 257 225	-1 525 974
Kokku rahavood äritegevusest		8 051 940	7 697 647
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus	1	-921 530	0
Materiaalse põhivara müük		1 805 000	1 000 338
Antud laenud		-3 307 902	-200 000
Antud laenude tagasimaksed		1 482 297	530 000
Saadud intressid		279 179	53 483
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-662 956	1 383 821
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		56 853 165	0
Saadud laenude tagasimaksed		-57 322 497	-902 000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	7	-1 959 521	-2 029 194
Makstud dividendid		-7 556 800	-4 400 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-9 985 653	-7 331 194
Rahavood kokku		- 2 596 669	1 750 274
Raha perioodi alguses		4 025 630	2 275 356
Raha muutus		-2 596 669	1 750 274
Raha perioodi lõpus		1 428 961	4 025 630



 URMAS LIIVANURM
 AUDIITOR, TUNNISTUS 58
 IDENTIFITSEERIMISEKS

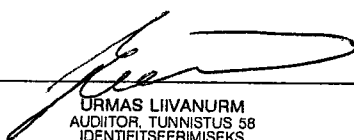


Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Osa-kapital	Kohus-tuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	2 000 000	200 000	28 575 785	30 775 785
Välja kuulutatud dividendid	0	0	-5 000 000	-5 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	10 391 416	10 391 416
Saldo seisuga 31.12.2005	2 000 000	200 000	33 967 201	36 167 201
Välja kuulutatud dividendid	0	0	-5 000 000	-5 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	9 784 904	9 784 904
Saldo seisuga 31.12.2006	2 000 000	200 000	38 752 105	40 952 105

Osakapitali suurus on 2 000 000 krooni, mis koosneb kolmest osast nimiväärtusega 1 520 000 krooni, 340 000 krooni ja 140 000 krooni. Osa iga 100 krooni annab osanike otsuse vastuvõtmisel ühe hääle. Põhikirja järgi on osakapitali minimaalsuuruseks 2 000 000 krooni ja maksimaalsuuruseks 8 000 000 krooni.

2005.a. eest on välja kuulutatud dividende 5 000 000 krooni, millest 2006.a. lõpuks on väljamaksmata 600 000 krooni. Varasematel perioodidel välja kuulutatud kuid jagamata dividendidest jaotati 2006.a. jooksul 3 156 800 krooni. Dividendide väljakuulutamise kaaskes tulumaksu kulu 1 484 461 krooni. (2005.a. 1 525 974 krooni)



URMAS LIIVANURM
AUDITOR, TUNNISTUS 58
IDENTIFitseerimiseks



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Port One 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Port One kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitusviisi muutused

2006.aastal muudeti arusaadavuse printsiibist lähtuvalt alljärgnevate summade kajastamist bilansi- ja kasumiaruande kirjetel:

Bilansikirjed	31.12.2005	Muutus	Korrigeeritud 31.12.2005
Muud lühiajalised nõuded	1 390 676	-1 058 483	332 193
Ettemaksed varude eest	0	1 058 483	1 058 483
Maksude ettemaksed	1363	-967	396
Ettemaksed teenuste eest	0	967	967
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	1 363 675	-407 127	956 548
Muud võlad	4 025 974	407 127	4 433 101
Kasumiaruande kirjed	2005	Muutus	Korrigeeritud 2005
Müügitulu	278 197 216	- 1 000 338	277 196 878
Muud äritulud	1 126 190	-1 126 190	0
Muud ärikulud	-1 476 389	-282 162	- 1 758 551
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 288 110	2 408 690	-879 420

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

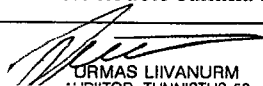
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused 31.12.2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

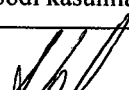
Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav on kajastatud soetusmaksumuses, millest vajadusel arvatakse maha väärtuse langusega seotud allahindlus,

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.


URMAS LIIVANURM



Muud nõuded

Muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit
Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel „Kaubad, toore, materjal ja teenused.“

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine
Materiaalsed põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 kroonist.
Amortisatsiooni arvestamise meetodid
Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.
Amortisatsiooni määr aruandeaastal
1) muu inventar ja sisseseade 20%,
2) masinad ja seadmed 10% aastas.

Faktooring

Regressiõigusega faktooring kajastatakse finantseerimistehinguna (kui nõude tagatisel võetud laenu).
Nõuet kajastatakse bilansis kuni nõude laekumiseni või regressiõiguse aegumiseni.
Faktooringtehingust tekkinud kohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis Põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

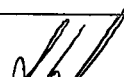
Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.


LIDMAS LUKKAMISEDA

Garantiieraldis

Ettevõtte annab ostjatele garantii müügiboonuse rakendamiseks, juhul, kui ostjad tasuvad arved ennetähtaegselt. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsembrini 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

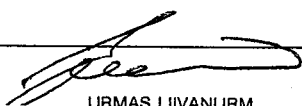
Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.



IRMTAS IIVANI IRM



Lisa 1 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad	921 530	0
Korrigeeritud soetusmaksumuses kokku	921 530	0
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	921 530	0

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	58 150 704	63 851 567
Nõuete faktooring (regressiõigusega)	487 216	956 548
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 778 981	-2 116 244
Nõuded ostjate vastu kokku	52 858 939	62 691 871

2006.a. hinnati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks summas 5 778 981 krooni (2005.a. 2 116 244 krooni) ning kanti kuludesse. Eelmistel aastatel ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatud arvetest laekus 2006.a. 6 812 140 krooni (2005.a. 670 960 krooni), mille võrra vähendati vastavat kulu. Lootusetute nõuetena kanti maha 2006.a. 1 033 159 krooni (2005.a. 1 445 284 krooni).

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	200 219	0	130 106
Käibemaks	0	61 255	0	268 393
Poola käibemaks	18 856	0	0	9 741
Leedu käibemaks	0	28 445	0	18 344
Üksikisiku tulumaks	0	68 019	0	35 858
Sotsiaalmaks	0	112 868	0	64 170
Kohustuslik kogumispension	0	4 840	0	2 653
Töötuskindlustusmaks	0	3 007	0	2 398
Intress	171	0	396	0
Kokku	19 027	478 653	396	531 663

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2006 moodustas 38 752 105 krooni (2005.a. 33 967 201) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 30 226 642 krooni (2005.a. 26 154 745) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 8 525 463 krooni (2005.a. 7 812 456) krooni.

Lisa 4 Muud nõuded

Liik	31.12.2006	31.12.2005
Laekumata intressid	19 608	57 798
Antud laen	2 100 000	274 395
Kokku	2 119 608	332 193

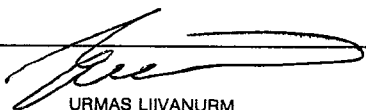
Laenunõue tagasimaksetähtajaga 2007.a on eesti kroonides , intressiga 8% aastas.

Lisa 5 Varud

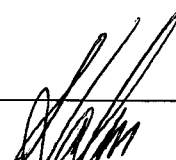
	31.12.2006	31.12.2005
OÜ Port One kliendikaardid	387 253	12 358
Ettemaksed tarnijatele varude eest	1 189 285	1 058 483
Varud kokku	1 576 538	1 070 841

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseaded	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	9 338 504	99 827	9 438 331
Akumuleeritud kulum	-1 400 776	-64 849	-1 465 625
Jääkmaksumus	7 937 728	34 978	7 972 706
Müüdud põhivara soetusmaksumus	-4 744 922	0	-4 744 922
Müüdud põhivara akumuleeritud kulum	1 110 085	0	1 110 085
Amortisatsioonikulu	-857 705	-21 715	-879 420
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	4 593 582	99 827	4 693 409
Akumuleeritud kulum	-1 148 395	-86 564	-1 234 959
Jääkmaksumus	3 445 187	13 263	3 458 450
2006. a toimunud muutused			
Müüdud põhivara soetusmaksumus	-3 593 724	0	-3 593 724
Müüdud põhivara akumuleeritud kulum	1 128 205	0	1 128 205
Mahakantud põhivara soetusmaksumus	0	-24 059	-24 059
Mahakantud põhivara akumuleeritud kulum	0	24 059	24 059
Amortisatsioonikulu	-329 760	-12 406	-342 166
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	999 858	75 768	1 075 626
Akumuleeritud kulum	-349 950	-74 911	-424 861
Jääkmaksumus	649 908	857	650 765



URMAS LIIVANURM



Lisa 7 Kapitalirent

Port One OÜ rendib kapitalirendi tingimuste kohaselt järgmisi varasid:
Masinad ja seadmed

	Saldo seisuga 31.12.2006	Saldo seisuga 31.12.2005
Soetusmaksumus	0	4 593 582
Akumuleeritud kulum	0	-1 148 396
Jääkmaksumus	0	3 445 186
	31.12.2006	31.12.2005
Kapitalirendi võlgnevus	0	1 959 521
sh.maksetähtajaga		
Kuni 1 aasta	0	950 907
1-5 aastat	0	1 008 614
	2006	2005
Aruandeperioodi maksed	1 959 520	3 255 342
Aruandeperioodi intressikulu	74 613	181 025
Intressimäär	6,6 %	5,3 %

Lisa 8 Kasutusrent

OÜ Port One on kasutusrendile võtnud 3 sõiduauto.

	2006	2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	585 145	286 064

Järgmiste perioodide kulu summas 1 001 556 krooni, sellest 2007.a maksmisele kuuluv summa on 363 456 krooni. Kasutusrendi lepingud lõpevad 2010.a.

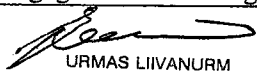
Ruumide kasutusrendi järgmiste perioodide kulu summas 2 196 208 krooni, sellest 2007.a. maksmisele kuuluv summa on 425 464 krooni. Kasutusrendi leping lõpeb 2011.a.

Lisa 9 Laenukohustused

	saldo 31.12.2006	tagasimakse tähtaeg 12 kuud	31.12.2005
Faktooringu kohustus	487 216	487 216	956 548
Kapitalirendi võlakohustuse lühiajaline osa	0	0	950 907
Lühiajalised kohustused kokku	487 216	487 216	1 907 455
Kapitalirendi võlakohustuse pikaajaline osa	0	0	1 008 614

Faktooringukohustus (vt. ka lisa nr.2).

AS Ühisliisinguga on sõlmitud regressiõigusega faktooringuleping.


URMAS LIIVANURM



Limiidi suurus on 2 000 000 krooni.

Arvete faktoormise periood on 20.märts 2003.a. kuni 20.märts 2008.a.

Lisa 10 Muud võlad

Liik	31.12.2006	31.12.2005
Väljamaksmata dividendid	543 200	3 100 000
Väljamaksmata dividendide tulumaks	153 210	925 974
Muud võlad (käibemaksud teel)	1 221 790	407 127
Kokku	1 918 200	4 433 101

Lisa 11 Müügitulu

OÜ Port One müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Venemaa	43.6%	37%
Leedu	19.1%	15%
Poola	28.5%	39%
Eesti	8.1%	8,3%
Valgevene	0.6%	0,5%
Ukraina	0.1%	0.2%
Kokku	100%	100%

OÜ Port One müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

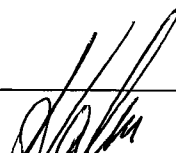
	2006	2005
Kütuse kaardimüük väljaspool territooriumi	252 698 109	244 540 145
Kütuse kaardimüük Eestis	28 680 916	20 926 250
Tulu IDS kütuse vahendamisest	0	9 642 289
Tulu KM tagastamise teenuse vahendamisest	1 541 760	1 308 596
Sõidukite renditasu	9 907	164 000
Mittetagastatav riskitasu	262 866	615 598
Kokku	283 193 558	277 196 878

Lisa 12 Muud äritulud ja -kulud

Muud äritulud	2006	2005
Saadud viivised	279 511	0
Muud äritulud kokku	279 511	0

Muud ärikulud	2006	2005
Makstud viivised	0	-2 808
Kahjum põhivara müügist	-660 519	-1 408 352
Kahjum valuutakursi muutustest	-29 782	-347 391
Muud ärikulud kokku	-690 301	-1 758 551


URMAS LIIVANURM



Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Port One aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Emaettevõtte OÜ Armadio- 76 % osa omanik. Ettevõtte osutab juhtimisteenust emaettevõttest ostetud teenuseid 1 653 200 EEK 2006.a. (2005.a. 1 433 750 EEK). Saldo 31.12.2006 380 636 krooni (2005.a. 44 123 krooni). Nõuete saldo seisuga 31.12.2006 681 krooni. (2005.a 0 krooni). Emaettevõtte ostis teenust summas 23 243 krooni.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 14 Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutusest. Muutused ei sisalda nõuete ja kohustuste muutusi dividendidest, intressidest, laenudest ega liisingutest.

	2006	2005
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh.	9 810 536	-12 470 067
Nõuded ostjate vastu	9 832 932	-11 866 957
Maksude ettemaksed	-18 631	0
Mitmesugused nõuded	0	-757 574
Ettemaksed teenuste eest	-3765	154 464

Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh.	-11 002 418	7 576 192
Võlad tarnijatele	-12 067 753	6 808 514
Võlad töövõtjatele	105 988	58 599
Maksuvõlad	-53 010	171 195
Muud võlad	814 663	560 320
Saadud ettemaksed	197 694	-22 436



SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

Port One OÜ üldkoosolekule

Oleme auditeerinud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 2 kuni 16, on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Need eeskirjad nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avalda arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Port One OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinnas, 4. juuni 2007.a.

Urmas Liivanurm, vannutatud audiitor

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ PORT ONE jaotamata kasum on 31. detsember 2006 järgmine:

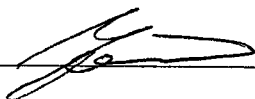
eelmiste perioodide jaotamata kasum	28 967 201
aruandeaasta kasum	9 784 904
Kokku jaotamata kasum	38 752 105

OÜ Port One juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

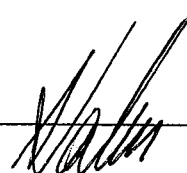
Netodividendidena väljamaksmiseks 7 000 000 krooni.

Järele jääv vaba omakapital summas **31 752 105** krooni jätta jaotamata.

Tallinn, 20.aprill 2007



URMAS LIIVANURM
AUDIITOR, TUNNISTUS 58



Juhatusel allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Port One 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt 20. aprill 2007 otsusega, allkirjastamine 20. aprill 2007. a.

Juhatusel liige
Andro Valm

Juhatusel liige
Teet Järvekülg

Juhatusel liige
Ülle Järvekülg